

RCS : TOULOUSE

Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de TOULOUSE atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 00126

Numéro SIREN : 519 441 539

Nom ou dénomination : @COM.ALIOS

Ce dépôt a été enregistré le 24/12/2019 sous le numéro de dépôt B2019/035384

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE TOULOUSE

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2019/035384**
n° de gestion : **2010B00126**
n° SIREN : **519 441 539 RCS Toulouse**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Toulouse certifie avoir procédé le 24/12/2019 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

@COM.ALIOS - Société à responsabilité limitée
1 rond point de Flotis 31240 Saint-jean -FRANCE-

date de clôture : 30/06/2019

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels



2367623

16/35384

ACOM ALIOS

Cabinet @COM Alios

Page :

1

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		30/06/2019			30/06/2018
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	1 424 328	13 973	1 410 355	1 820 355
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	4 778	4 778		1 845
	Autres immobilisations corporelles	174 818	145 731	29 087	46 517
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	2 207 575	337 000	1 870 575	1 912 575
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	803		803	803
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières	55 886		55 886	65 203
	TOTAL (II)	3 868 188	501 482	3 366 706	3 847 298
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	4 143		4 143	4 120
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	3 656		3 656	3 333
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	849 498	68 700	780 798	940 095
	Autres créances	435 942		435 942	120 737
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	200 000		200 000	200 000
	DISPONIBILITES	671 168		671 168	665 305
	Charges constatées d'avance	9 587		9 587	4 656
	TOTAL (III)	2 173 994	68 700	2 105 294	1 938 246
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		6 042 182	570 181	5 472 000	5 785 545

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

55 886

65 203

" Copie certifiée conforme "

Suz

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/06/2019

30/06/2018

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	25 000	25 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	251 845	251 845
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	2 500	2 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	551 727	404 963
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	279 223	297 264
Autres fonds propres	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	15 359	9 644
	Total des capitaux propres	1 125 654	990 716
	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 751 403	1 897 630
	Emprunts et dettes financières divers	1 593 916	1 622 732
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	185 220	232 776
	Dettes fiscales et sociales	437 603	444 268
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	33 272	50 691
	Produits constatés d'avance (1)	344 932	546 732
	Total des dettes	4 346 347	4 794 829
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	5 472 000	5 785 545
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	279 222,70	297 264,12
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	2 917 155	4 564 537
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/06/2019

30/06/2018

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	2 537 545		2 537 545	2 205 880
	Montant net du chiffre d'affaires	2 537 545		2 537 545	2 205 880
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits			102 309 25	116 014 1 934
Total des produits d'exploitation (1)				2 639 880	2 323 829
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock			5 136 (22)	1 599 (1 451)
	Autres achats et charges externes			803 600	708 851
	Impôts, taxes et versements assimilés			44 068	57 289
	Salaires et traitements			992 054	960 841
	Charges sociales du personnel			304 292	300 741
	Cotisations personnelles de l'exploitant			97 391	38 528
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			12 385	19 622
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant			68 700	81 757
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			9 974	6 157
	Total des charges d'exploitation (2)			2 337 577	2 173 933
	RESULTAT D'EXPLOITATION			302 302	149 895

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/06/2019

30/06/2018

RESULTAT D'EXPLOITATION		302 302	149 895
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	119 987	
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	4 205	182 169
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		40 000
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		124 192	222 169
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	42 000	
	Intérêts et charges assimilées (4)	47 206	40 866
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		89 206	40 866
RESULTAT FINANCIER		34 986	181 303
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		337 288	331 199
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	61	
	Sur opérations en capital	458 366	94 779
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	458 428	94 779
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	2 000	6 000
	Sur opérations en capital	437 264	101 695
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	5 715	5 544
	Total des charges exceptionnelles	444 979	113 239
RESULTAT EXCEPTIONNEL		13 449	(18 459)
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		71 515	15 475
TOTAL DES PRODUITS		3 222 499	2 640 778
TOTAL DES CHARGES		2 943 277	2 343 514
RESULTAT DE L'EXERCICE		279 223	297 264

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **5 472 000** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 222 499** euros et un total **charges** de **2 943 277** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **279 223** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2018** et finit le **30/06/2019**.

Il a une durée de **12** mois.

Les notes et tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants de l'entreprise.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait susceptible d'avoir une incidence comptable n'est à signaler sur l'exercice.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement ANC 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 04 novembre 2016 relatif au Plan Comptable Général.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

Immobilisations non décomposables :

Conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

Règles et Méthodes Comptables

Immobilisations décomposables :

Si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 15 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires), selon la méthode du premier entré, premier sorti.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous-activité et de stockage.

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE - Elément supplémentaire

Annexe CICE

Le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) est comptabilisé au rythme de l'engagement.

Il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires.

La comptabilisation du CICE a été réalisée en diminution des charges de personnel, par un crédit dans un sous compte 64 pour un montant de **45 941** euros.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Il a ainsi été principalement affecté à des efforts en matière de :

- Rémunérations
- Formation

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2019
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	1 834 328				410 000	1 424 328
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 834 328				410 000	1 424 328
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	6 793				2 015	4 778
	Instal., agencement, aménagement divers	42 823				8 065	34 758
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	154 723		3 136		17 799	140 060
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	204 339		3 136		27 879	179 596
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	2 207 575					2 207 575
	Autres titres immobilisés	803					803
	Prêts et autres immobilisations financières	65 203		19 158		28 475	55 886
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 273 581		19 158		28 475	2 264 263
TOTAL		4 312 248		22 293		466 354	3 868 188

Le 1er avril 2019, cession de clientèle de GAILLAC pour la somme de 452 366.48 €.

Diminution des actifs :

- Incorporels (Clientèle) : 410 000 €
- Corporels : 10 026 €

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2019			
			Dotations	Diminutions				
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement							
	Autres	13 973			13 973			
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	13 973			13 973			
CORPORELLES	Terrains							
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement							
	Instal technique, matériel outillage industriels	4 947	378	547	4 778			
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	10 720	5 533	2 685	13 568			
	Matériel de transport							
	Matériel de bureau, mobilier	140 309	6 475	14 621	132 163			
	Emballages récupérables et divers							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		155 977	12 385	17 853	150 509			
TOTAL		169 950	12 385	17 853	164 482			
		Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
		Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
		Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement								
Autres immobilisations incorporelles								
TOTAL IMMOB INCORPORELLES								
Terrains								
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.								
Instal. technique matériel outillage industriels								
Instal générales Agencet aménagt divers								
Matériel de transport								
Matériel de bureau, informatique, mobilier								
Emballages récupérables, divers								
TOTAL IMMOB CORPORELLES								
Frais d'acquisition de titres de participation								
TOTAL								
TOTAL GENERAL NON VENTILE								

ANNEXE - Elément 6.05

Fonds Commercial

	30/06/2019	Observations
Achetés avec protection juridique	48 892	
Eléments acquis du fonds de commerce		
Fonds commerciaux réévalués		
Fonds commerciaux reçus en apport	1 375 436	
TOTAL	1 424 328	

Les règles d'amortissement et de dépréciation des fonds commerciaux ont été modifiées pour les exercices ouverts à compter du 1^{er} janvier 2016 suite à la transposition de la directive comptable européenne unique n°2013/34/UE du 26 juin 2013 – règlement ANC 2015-06.

En application des dispositions de l'article 214-3 du pcg, nous avons estimé que le fonds commercial inscrit à l'actif n'a pas de durée de vie limitée et à ce titre, il n'est pas amorti.

Du fait du niveau d'activité de l'entreprise, il n'y a pas de perte de valeur de cet actif. Aucune dépréciation n'est donc à constater.

ANNEXE - Élément 4

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions		30/06/2019
				Utilisées	Non utilisées	
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissement					
	Provisions pour hausse des prix					
	Provisions pour amortissements dérogatoires	9 644	5 715			15 359
	Provisions fiscales pour prêts d'installation					
	Provisions autres					
	PROVISIONS REGLEMENTEES	9 644	5 715			15 359
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges					
	Pour garanties données aux clients					
	Pour pertes sur marchés à terme					
	Pour amendes et pénalités					
	Pour pertes de change					
	Pour pensions et obligations similaires					
	Pour impôts					
	Pour renouvellement des immobilisations					
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
	Autres					
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	295 000	42 000			337 000
	Sur stocks et en-cours					
	Sur comptes clients	81 757	68 700	81 757		68 700
	Autres					
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	376 757	110 700	81 757		405 700
TOTAL GENERAL		386 401	116 415	81 757		421 058
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			68 700 42 000 5 715	81 757		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.						

ANNEXE - Élément 5

Créances et Dettes

		30/06/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	55 886	55 886	
	Clients douteux ou litigieux	99 235	99 235	
	Autres créances clients	750 263	750 263	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 366	1 366	
	Impôts sur les bénéfices	26 861	26 861	
	Taxes sur la valeur ajoutée	30 819	30 819	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	376 896	376 896	
	Charges constatées d'avances	9 587	9 587	
TOTAL DES CREANCES		1 350 913	1 350 913	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	1 751 403	322 211	1 074 337	354 855
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	185 220	185 220		
	Personnel et comptes rattachés	120 469	120 469		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	97 834	97 834		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	196 546	196 546		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	22 754	22 754		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	1 593 916	1 593 916		
	Autres dettes	33 272	33 272		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	344 932	344 932		
TOTAL DES DETTES		4 346 347	2 917 155	1 074 337	354 855
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		150 966			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

30/06/2019

Total des Charges à payer		303 489
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		4 738
INTERETS COURUS S/EMPRUNTS	4 738	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		95 052
FOURN FACT NON PARVENUES	95 052	
Dettes fiscales et sociales		199 730
PERS CONGES A PAYER	67 678	
PERS RTT A PAYER	7 791	
PERS GRATIFICATIONS A PAYER	45 000	
ORG.SOC. CH/CONGES A PAYER	26 961	
ORG.SOC. CH/RTT A PAYER	3 116	
ORG.SOC. CH/GRATIFICATIONS	18 000	
ORGANISMES CHARGES A PAYER	9 868	
ETAT AUTRES CHARGES A PAYER	21 316	
Autres dettes		3 969
CHARGES A PAYER	3 969	

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

30/06/2019

Total des Produits à recevoir		273 067
Autres créances clients		261 496
CLIENTS FACT A ETABLIR	261 496	
Autres créances		11 571
ORG SOC. PRODUITS A RECEVOIR	1 366	
INTERETS COURUS A RECEVOIR	10 205	

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

		30/06/2019	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		2 500,00	8,0000	20 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		2 500,00	10,0000	25 000,00

--

--

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

	30/06/2019	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés Engagements au titre des indemnités de départ à la retraite		92 016	
		92 016	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		92 016	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

30/06/2019

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

SARL CECGIE

SARL CABINET MILHAU & ASSOCIES

2. Participations (10 à 50 %)

1. Filiales (Plus de 50 %)

SARL CECGIE

SARL CABINET MILHAU & ASSOCIES

2. Participations (10 à 50 %)

B. Renseignements globaux

Filiales non reprises en A

Participations non reprises en A

françaises

étrangères

françaises

étrangères

Capital

Capitaux propres

Quote part détenue en pourcentage

Valeur comptable des titres détenus - Brute

Valeur comptable des titres détenus - Nette

Prêts et avances consentis

Montant des cautions et avals

Chiffre d'affaires

Résultat du dernier exercice clos

Dividendes encaissés

@COM.ALIOS
Société à responsabilité limitée
au capital de 25 000 euros
Siège social : 1 ROND POINT DE FLOTIS
31240 ST JEAN
519441539 RCS TOULOUSE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 16 NOVEMBRE 2019
--

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2019

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2019 s'élevant à 279 222,70 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	279 222,70 euros
A titre de dividendes aux associés	120 000,00 euros
Soit 48,00 euros par part	
Le solde	159 222,70 euros
En totalité au compte " autres réserves "	
<i>Qui s'élève ainsi à 710 949,54 euros.</i>	

Le paiement des dividendes sera effectué **à compter du 16 novembre 2019.**

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,
- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),
- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,
- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

X

NC

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 juin 2019 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 120 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

L'Assemblée Générale reconnaît avoir été informée qu'en application de l'article L. 131-6 alinéa 3 du Code de la sécurité sociale, les dividendes perçus par les associés qui ont le statut TNS dans la Société, leur conjoint ou le partenaire auquel ils sont liés par un pacte civil de solidarité ou leurs enfants mineurs non émancipés, sont assujettis :

- à prélèvements sociaux pour la fraction des dividendes qui n'excède pas une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant,
- à cotisations et contributions sociales TNS sur la fraction des dividendes qui excède une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 30 juin 2016 : Néant

Exercice clos le 30 juin 2017 : Néant

Exercice clos le 30 juin 2018 :

150 000,00 euros, soit 60,00 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 150 000,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 16 novembre 2019

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme

La Gérance